

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing KAUKSI RAND

registrikood: 10196955

tänava/talu nimi, Kauksi rand

maja ja korteri number:

küla: Kauksi küla

vald: Alutaguse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41008

telefon: +372 56640649, +372 3393835

e-posti aadress: kauksirand@kauksirand.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

tegevusaruanne

Osaühing Kauksi Rand on hooajaliselt tegutsev ettevõte, tegutsedes suvekuudel maist septembrini.

OÜ Kauksi Rand on atesteeritud puhkekülana.

OÜ Kauksi Rand peamiseks tegevusalaks on puhkajate teenindamine puhkekülas.

Pakutavad teenused on:

- Majutus- ja muu teenus puhkekülas
- Toitlustusteenus iseteenindavas kohvikus
- Müük baarist

OÜ Kauksi Rand müügitulu 2019 aastal oli 132 947 eurot (2018 aastal 158 768).

Majutus- ja muud teenused puhkekülas moodustasid müügitulu käibest 38,38%, toitlustus 47,38%, müük baarist 14,24%.

Osaühing Kauksi Rand kasum 2019 aastal oli 10 782 eurot (2018 aastal 21 237 eurot).

Edaspidi jätkame sama tegevusega.

2019 aastal soetati põhivara 10 134 euro eest (2018 aastal 10 742) ja tehti ettemakseid põhivara eest summas 72 882 eurot.

2019 aasta varakevadeks valmis 5-kohaline parkla autokaravanidele.

2019 aasta juunis alustati kõigi mugavutega puhkemaja ehitust, mille projekt sai Põhja-poolse toetuse summas 36 873 eurot, sellest toetusest on laekunud 2019 aastal 26 481 eurot.

Puhkemaja planeeritud valmimine 2020 aasta märtsis.

Puhkemaja ehituse tarbeks on võetud pangast laenu kokku 50 325 eurot. Lühiajalist käibekapitali laenu 35 325 eurot ja pikajalist (5 aastat) investeerimislaenu 15 000 eurot. Aasta lõpus tagastati 24 933 eurot lühiajalist laenu. Laenujääk pangale 31.12.2019 lõpu seisuga on 24 550 eurot. Sellest lühiajalist käibekapitali laenu 10 392 eurot ja pikaajalist investeerimislaenu 14 158 eurot.

.

Järgnevatel aastatel on plaanis jätkata suvemajade, veetrassi ja kanalisatsiooni parendamist, et luua paremaid tingimusi puhkamiseks.

tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 305	46 417	
Nõuded ja ettemaksed	13 698	989	
Varud	1 495	2 010	
Kokku käibevarad	45 498	49 416	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	133 537	58 255	2
Kokku põhivarad	133 537	58 255	
Kokku varad	179 035	107 671	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 526	5 075	3
Võlad ja ettemaksed	3 181	2 708	
Sihtfinantseerimine	0	1 314	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 707	9 097	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 099	0	3
Sihtfinantseerimine	39 721	2 848	4
Kokku pikaajalised kohustised	50 820	2 848	
Kokku kohustised	72 527	11 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 040	7 040	
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 983	66 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 782	21 237	
Kokku omakapital	106 508	95 726	
Kokku kohustised ja omakapital	179 035	107 671	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	132 947	158 768
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-87 899	-106 313
Brutokasum (-kahjum)	45 048	52 455
Üldhalduskulud	-33 712	-30 048
Muud äritulud	1 370	105
Muud ärikulud	-1 446	-1 277
Ärikasum (kahjum)	11 260	21 235
Muud finantstulud ja -kulud	-478	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 782	21 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 782	21 237

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kauksi Rand raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aruandest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest:

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis raha kirjel

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara:

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised:

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-12 aastat

Muu inventar 4-5 aastat

Finantskohustised

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse bilansis tema algses soetusmaksumuses, mida vajadusel korrigeeritakse.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise teel soetatud vara võetakse arvele soetusmaksumuses ja saadud toetus kajastatakse kogusummas tuluna hekel, mil tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, osanike.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	11 092	106 362	26 923		144 377
Akumuleeritud kulum		-66 514	-22 311		-88 825
Jääkmaksumus	11 092	39 848	4 612		55 552
Ostud ja parendused		4 052	6 690		10 742
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 052			4 052
Muud ostud ja parendused			6 690		6 690
Amortisatsioonikulu		-5 288	-2 751		-8 039
31.12.2018					
Soetusmaksumus	11 092	110 414	33 613		155 119
Akumuleeritud kulum		-71 802	-25 062		-96 864
Jääkmaksumus	11 092	38 612	8 551		58 255
Ostud ja parendused			10 134	72 882	83 016
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				72 882	72 882
Muud ostud ja parendused			10 134		10 134
Amortisatsioonikulu		-4 458	-3 276		-7 734
31.12.2019					
Soetusmaksumus	11 092	110 414	43 747	72 882	238 135
Akumuleeritud kulum		-76 260	-28 338		-104 598
Jääkmaksumus	11 092	34 154	15 409	72 882	133 537

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
käibekapitali laen pangale	10 392	10 392			4%	euro	28.04.2020
laenud osanikelt	5 075	5 075			0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	15 467	15 467					
Pikaajalised laenud							
investeeringulaenu pangale	14 158	3 059	11 099		3,8%	euro	25.04.2024
Pikaajalised laenud kokku	14 158	3 059	11 099				
Laenukohustised kokku	29 625	18 526	11 099				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laenud osanikelt	5 075	5 075			0	euro	
Lühiajalised laenud kokku	5 075	5 075					
Laenukohustised kokku	5 075	5 075					

OÜ Kauksi Rand on saanud pangast laenu 50 325 eurot. Sellest lühiajalist käibekapitali laenu 35325 eurot ja pikaajalist investeeringulaenu summas 15 000 eurot. 2019 aastal tasuti käibekapitali laenu 24 933 eurot. Laenu tagatiseks on panga kasuks seatud hüpoteek 76 000 eurole.

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2018	
	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Pria toetus	1 314	2 848		2 848	0	4 162
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 314	2 848		2 848		4 162
Kokku sihtfinantseerimine	1 314	2 848		2 848		4 162

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Pria toetus	4 162	26 481	1 314		10 392	39 721
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 162	26 481	1 314		10 392	39 721
Kokku sihtfinantseerimine	4 162	26 481	1 314		10 392	39 721

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 947	158 768
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 947	158 768
Kokku müügitulu	132 947	158 768
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla ja puhkelaager	51 026	56 939
Toitlustus iseteenindavas kohvikus	62 992	72 485
Baar-jookide serveerimine kohapeal	18 929	27 093
jaekaubandus- müük kauplustest	0	2 251
Kokku müügitulu	132 947	158 768

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	35 272	33 960
Sotsiaalmaksud	11 922	11 518
Kokku tööjõukulud	47 194	45 478
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

OÜ Kauksi Rand põhitegevus toimub suvekuudel. Aastaringset (määramata ajaks) on sõlmitud töölepingud kahe töötajaga. Suvehooajaks palgatakse lisatööjõudu, kellega sõlmitakse töölepingud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 075	5 075

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	10 269	10 015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2020

Osaühing KAUKSI RAND (registrikood: 10196955) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HILJU PÄRN	Juhatuse liige	04.06.2020
PIIA MÄNDMETS	Juhatuse liige	04.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 782
Kokku	98 765
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 765
Kokku	98 765

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 782
Kokku	98 765

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	62992	47.38%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	51026	38.38%	Ei
Jookide serveerimine	56301	18929	14.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inge Stern	45902080292	Eesti	1152 EUR (Lihtomand)
Robert Mändmets	36207192227		896 EUR (Lihtomand)
Piia Mändmets	46705072235		1728 EUR (Lihtomand)
Hilju Pärn	43902062246		2944 EUR (Lihtomand)
Ants Stern	35602030247		320 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3393835
Mobiiltelefon	+372 56640649
E-posti aadress	kauksirand@kauksirand.ee